

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

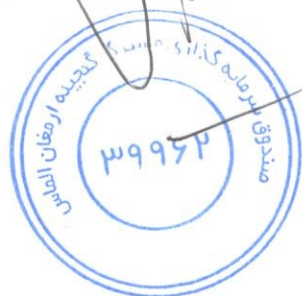
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب. ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ. مبنای تهیه صورت مالی
۶-۹	ت. خلاصه اهم رویه حسابداری
۱۰-۲۲	ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضا
اصولیان
مسعود بختیاری سوجیلاعی
علی اصغر فرخ
از نموده کاران
خدمات مدیریت



<u>ارکان صندوق</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>نماینده</u>
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان الماس	علی اصولیان
متولی صندوق	حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	مسعود بختیاری سوجیلاعی ، علی اصغر فرخ

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۷۱,۲۶۰,۴۹۳,۵۲۸	۱۵۴,۶۲۶,۹۰۸,۳۹۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۵,۶۰۰,۵۶۷,۱۴۹	۲,۶۲۱,۳۴۱,۸۱۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۰۲۲,۵۴۱,۳۸۶	۵,۶۱۳,۱۲۰,۸۷۴	۷	حساب های دریافتی
۱,۷۶۱,۱۲۰	.	۸	سایر حساب های دریافتی
۵۹۶,۳۹۳,۸۱۵	۵۰۶,۴۳۶,۳۳۹	۱۳	جاری کارگزاران
۵۶۹,۹۵۱,۰۵۰	۵۰۶,۵۶۰,۸۳۷	۹	سایر دارایی ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۲۰۱,۰۷۱,۷۰۸,۰۴۸	۱۶۳,۸۹۴,۳۶۸,۲۶۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱,۳۸۴,۵۶۶,۷۳۹	۱,۱۸۹,۴۰۶,۳۴۶	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۶,۰۰۴,۳۰۲,۸۳۶	.	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۷,۴۱۲,۶۰۷,۲۳۱	.	۱۳	جاری کارگزاران
۶۲۱,۱۲۴,۹۹۱	۶۱۸,۵۸۹,۸۱۷	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۵,۴۲۲,۶۰۱,۷۹۷	۱,۸۰۷,۹۹۶,۱۶۳		جمع بدهی ها
۱۸۵,۶۴۹,۱۰۶,۲۵۱	۱۶۲,۰۸۶,۳۷۲,۰۹۹	۱۵	خالص دارایی ها
۱۱,۵۰۲,۴۲۳	۱۰,۴۳۰,۹۴۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

شرکت سپید گردان الماس
(سهامی خاص)
شماره ثبت
۴۷۳۴۹۱

امیر

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

موسسه جاری خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی	دوره مالی سه ماهه منتهی	یادداشت
به	ریال	ریال	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۷۲,۷۱۴,۷۲۸,۴۸۷	۱۴۹,۶۳۴,۶۷۹,۳۲۰	(۳,۳۴۷,۵۰۰,۷۷۳)	۱۶
(۵,۶۶۷,۰۵۲,۶۰۱)	۷۵,۲۹۰,۹۶۸,۳۸۹	(۱۷,۶۴۵,۵۸۵,۲۵۲)	۱۷
۱۹۰,۱۲۷,۲۴۶,۷۱۶	۲۰,۱۷۱,۶۳۴,۴۳۶	۴۰,۲۴۰,۲۲۵,۴۵۲	۱۸
۲۰۹,۳۵۶,۶۹۵	۴۶۸,۹۸۳,۳۱۲	۱۵۰,۹۷۰,۹۲۳	۱۹
۲۰,۵۳,۱۵۵,۳۴۱	۴۲۱,۲۶۳,۳۰۲	۱۴۵,۰۴۲,۶۱۷	۲۰
۱۸۸,۳۳۲,۹۱۲,۵۲۸	۲۲۷,۶۱۰,۹۷۲,۶۵۹	(۱۶,۸۰۸,۷۲۰,۰۱۳)	

(۷,۸۰۱,۹۹۶,۸۲۲)	(۱,۵۲۸,۲۱۹,۶۲۶)	(۹۵۸,۵۹۳,۳۲۵)	۲۱
(۵۹۷,۶۵۹,۴۷۲)	(۱۰,۵۲۶۲,۳۸۶)	(۷۵,۲۴۹,۹۵۹)	۲۲
(۸,۳۹۹,۶۵۶,۲۹۴)	(۱,۶۳۳,۴۸۲,۰۱۲)	(۱۰,۳۳۸,۴۳۳,۲۹۴)	
۱۷۹,۹۲۳,۲۵۶,۳۴۴	۲۲۵,۷۷۷,۴۹۰,۶۴۷	(۱۷,۸۴۲,۵۶۳,۳۰۷)	
۴۶۶٪	۵۸۲٪	-۱۰۴٪	
۹۹,۱٪	۴۶۵٪	-۱۰۹٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	تعداد
ریال	ریال	ریال	تعداد
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۳۶,۰۶۵,۰۴۱,۳۶۴	۱۳۶,۰۶۵,۰۴۱,۳۶۴	۱۸۵,۶۴۹,۱۰۶,۲۵۱	۱۶,۱۴۰
۳۷,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۴
(۴۳,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۵)
۱۷۹,۹۲۳,۲۵۶,۳۴۴	۲۲۵,۷۷۷,۴۹۰,۶۴۷	(۱۷,۸۴۲,۵۶۳,۳۰۷)	
(۱۲۴,۰۸۳,۱۹۱,۴۵۵)	۱۱۰,۴۶۶,۴۳۹,۳۲۲	(۵,۱۱۹,۱۷۰,۸۴۵)	
۱۸۵,۶۴۹,۱۰۶,۲۵۱	۴۸۳,۹۶۸,۹۷۱,۱۴۳	۱۶۲,۰۸۶,۳۷۲,۰۹۹	۱۵,۵۳۹

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

بازده سرمایه گذاری: سود خالص/هیجتن موزن ریالی وجوه نشانده شده
 بازده سرمایه گذاری پایان دوره: سودزبان خالص/خالص دارایی های پایان سال

صندوق ارمغان الماس
 (جمع حساب)
 حساب جاری مشترک
 ۳۷۳۸۱۶
 ۱۵۳۸۱۶

امضاء



نوسان پذیری و ضرورت مدیریت
 از نموده کارکن

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۱ تحت شماره ۱۱۴۶۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ثبت ۳۹۹۶۲ در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۰۲ به شناسه ملی ۱۴۰۰۶۲۶۴۷۰۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۱ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان ملاصدرا خیابان شیخ بهایی شمالی کوچه سلمان پلاک ۹ واحد ۳ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان الماس مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس armaghanalmasfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۷ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	محمد اصولیان
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	مهدی قلی پور خانقاه
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	محمد کفاش پنجه شاهی
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	ولی جاویدی قریچه
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	رضا عیوض لو
۱٪	۲۰	۱٪	۲۰	جواد عبادی
۹۴٪	۱,۸۸۰	۹۴٪	۱,۸۸۰	سیدگردان الماس
۱۰۰٪	۲,۰۰۰	۱۰۰٪	۲,۰۰۰	

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان الماس است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان ملاصدرا بین شیخ بهایی و شیراز پلاک ۱۲۷ طبقه دوم واحد ۱۳.

مدیر ثبت، شرکت سیدگردان الماس که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ به شماره ثبت ۴۷۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: خیابان ملاصدرا بین شیخ بهایی و شیراز پلاک ۱۲۷ طبقه دوم واحد ۱۳.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران خیابان شریعتی بالا تر از دوراهی قلهک روبروی خیابان یخچال بن بست شریف پلاک ۵.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت های اداره ثبت شرکت ها و موسسات به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان ظفر خیابان نفت شمالی نبش خیابان نهم پلاک ۳۹ طبقه ۶

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق قابل پرداخت خواهد بود.
کارمزد مدیر	سالانه دو درصد (۰,۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۵ در هزار (۰,۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و دو درصد (۰,۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها امکان پذیر است.*
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، خواهد بود.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت خواهد بود.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد**
حق پذیرش و عضویت کانون ها***	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق****

* کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سود سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ($0,001 / (N * 365)$) ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ذخیره می شود. N برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

*** مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر معادل تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد، می باشد.

**** هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۷.۹۴٪	۱۵,۹۲۴,۲۳۱,۶۸۹	۱۶,۰۳۹,۹۵۶,۵۷۹	۲۰.۲۴٪	۳۳,۳۴۱,۱۴۱,۴۲۴	۳۶,۲۶۱,۰۳۵,۹۰۷	محصولات شیمیایی
۴.۷۲٪	۹,۴۷۰,۳۱۴,۳۵۰	۸,۹۸۲,۲۴۰,۹۸۳	۲۴.۴۳٪	۴۰,۰۳۴,۱۰۰,۳۱۳	۳۹,۴۶۵,۸۴۳,۵۲۵	فلزات اساسی
۳.۹۴٪	۷,۸۹۸,۲۲۴,۲۷۵	۷,۷۷۶,۴۷۱,۳۶۰	۷.۲۷٪	۱۱,۹۱۳,۷۹۸,۵۹۶	۱۵,۳۸۹,۴۷۹,۵۴۱	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۰٪	.	.	۸.۳۹٪	۱۳,۷۵۴,۹۷۷,۸۸۶	۱۷,۹۸۹,۰۷۵,۸۳۴	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	.	.	۰.۳۹٪	۶۳۹,۸۴۱,۱۵۸	۶۲۵,۹۹۶,۵۸۹	قند و شکر
۰.۰۴٪	۷۵,۴۶۵,۰۴۰	۴۵,۲۱۴,۰۱۵	۰.۰۴٪	۵۹,۲۱۳,۷۷۴	۴۵,۲۱۴,۰۱۵	رایانه ها و فعالیت های وابسته به آن
۲۶.۰۹٪	۵۲,۳۰۶,۳۱۰,۹۶۲	۴۱,۹۱۶,۵۵۵,۳۷۳	۶.۷۵٪	۱۱,۰۵۸,۴۹۲,۶۰۸	۱۱,۲۲۶,۴۷۳,۳۰۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳.۸۴٪	۷,۷۰۰,۶۵۷,۷۳۲	۸,۶۰۴,۸۵۷,۰۳۶	۶.۹۹٪	۱۱,۴۴۸,۴۱۶,۵۵۳	۱۵,۱۲۳,۷۰۰,۸۹۵	مواد و محصولات دارویی
۱۲.۴۸٪	۲۵,۰۲۳,۵۴۹,۴۲۶	۳۷,۶۶۹,۴۸۶,۰۹۳	۱۱.۸۷٪	۱۹,۴۵۷,۷۴۵,۰۸۵	۳۳,۳۲۶,۳۲۳,۰۳۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	.	.	۳.۸۳٪	۶,۲۵۹,۷۳۱,۶۶۰	۴,۶۹۶,۱۵۳,۹۲۹	سیمان، آهک و گچ
۱۷.۳۲٪	۳۴,۷۳۰,۱۱۸,۹۰۰	۳۷,۰۴۸,۷۹۴,۸۸۶	۰.۰۰٪	.	.	خودرو و ساخت قطعات
۹.۰۴٪	۱۸,۱۳۱,۶۲۱,۱۵۴	۱۸,۸۴۳,۹۶۹,۸۰۴	۰.۰۰٪	.	.	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	.	.	۴.۰۶٪	۶,۶۵۹,۴۴۹,۳۴۲	۸,۵۰۸,۱۷۴,۰۵۰	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۸۵.۴۳٪	۱۷۱,۲۶۰,۴۹۳,۵۲۸	۱۷۶,۹۲۷,۵۴۶,۱۲۹	۹۴.۲۴٪	۱۵۴,۶۲۶,۹۰۸,۳۹۹	۱۸۲,۶۵۷,۴۷۰,۶۲۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵,۶۰۰,۵۶۷,۱۴۹	۲,۶۲۱,۳۴۱,۸۱۳	۶-۱
۲۵,۶۰۰,۵۶۷,۱۴۹	۲,۶۲۱,۳۴۱,۸۱۳	

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱				
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰.۰۵%	۹۱,۸۲۶,۲۱۵	۰.۰۶%	۹۳,۷۲۹,۵۶۲	۱۰%	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۷۹۵۱۷۶۶۳۷ بانک کشاورزی
۱۲.۷۲%	۲۵,۵۰۴,۹۳۶,۴۲۶	۱.۵۴%	۲,۵۲۴,۱۳۸,۲۴۹	۱۰%	۱۳۹۷/۱۱/۰۷	سپرده کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۵۲۸۶۰۶۰۹ بانک پارسیان
۰.۰۰%	۳,۸۰۴,۵۰۸	۰.۰۰%	۳,۴۷۴,۰۰۲	۱۰%	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۴۶۶۳۲۵۰۰۳ بانک آینده
۱۲.۷۷%	۲۵,۶۰۰,۵۶۷,۱۴۹	۱.۶۰%	۲,۶۲۱,۳۴۱,۸۱۳			

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۷- حساب های دریافتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			یادداشت
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	هزینه تنزیل ریال	نرخ تنزیل درصد	تنزیل نشده ریال
۳,۰۲۲,۵۴۱,۳۸۶	۵,۶۱۳,۱۲۰,۸۷۴	۴۱۹,۷۳۹,۵۲۶	۲۵٪	۶,۰۳۲,۸۶۰,۴۰۰
۳,۰۲۲,۵۴۱,۳۸۶	۵,۶۱۳,۱۲۰,۸۷۴	۴۱۹,۷۳۹,۵۲۶		۶,۰۳۲,۸۶۰,۴۰۰

سود سهام دریافتی ۷-۱

۷-۱- سود سهام دریافتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			تاریخ مجمع	
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	هزینه تنزیل ریال	نرخ تنزیل درصد	تنزیل نشده ریال	
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۰٪	-	برن ترانسفو
۳۷۷,۱۸۱,۷۰۰	۳۷۷,۱۸۱,۷۰۰	-	۰٪	۳۷۷,۱۸۱,۷۰۰	پتروشیمی غدیر
-	۱,۰۳۱,۹۴۰,۴۲۶	۱۶۳,۹۷۹,۵۷۴	۲۵٪	۱,۱۹۵,۹۲۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸ پتروشیمی غدیر
-	۱,۳۹۹,۱۱۰,۱۹۸	۸۸۹,۸۰۲	۲۵٪	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۰ پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	۱,۲۰۹,۷۱۱,۹۴۲	۱۹۸,۸۵۶,۷۵۸	۲۵٪	۱,۴۰۸,۵۶۸,۷۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۶ پلیدمواداولیه داروپخش
-	۱,۹۷۵,۰۸۹	۲۹۴,۹۱۱	۲۵٪	۲,۲۷۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۴ سپیدار سیستم آسیا
۱۷,۸۵۹,۳۲۷	۱۹,۱۷۲,۶۸۵	۸۲۷,۳۱۵	۲۵٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۰/۲۹ مایه گذاری صنعت بیمه
۱,۰۶۸,۳۷۶,۴۷۱	۱,۱۹۲,۵۴۱,۰۳۷	۵۱,۴۵۸,۹۶۳	۲۵٪	۱,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵ رمایه گذاری غدیر
-	۱۴۷,۴۲۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۱۴۷,۴۲۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۲ فرآوری معدنی اپال کانی پارس
-	۳۳۴,۰۶۷,۷۹۷	۳,۴۳۲,۲۰۳	۲۵٪	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۴ فولاد امیرکبیرکاشان
۱,۲۷۹,۱۲۳,۸۸۸	-	-	۰٪	-	روه بهمن
۳,۰۲۲,۵۴۱,۳۸۶	۵,۶۱۳,۱۲۰,۸۷۴	۴۱۹,۷۳۹,۵۲۶		۶,۰۳۲,۸۶۰,۴۰۰	

۸- سایر حساب های دریافتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۷۶۱,۱۲۰	-
۱,۷۶۱,۱۲۰	-

طلب از مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع

۹- سایر دارایی ها

ایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده	مانده در ابتدای
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸۰,۷۸۳۲	۱۹۲,۱۶۸	۶,۰۴۳,۶۱۷	(۴۳,۶۱۷)
۳۹۵,۰۱۹	-	-	۳۹۵,۰۱۹
۵۰۰,۳۵۷,۹۸۶	۶۹,۲۴۱,۶۶۲	-	۵۶۹,۵۹۹,۶۴۸
۵۰۶,۵۶۰,۸۳۷	۶۹,۴۳۳,۸۳۰	۶,۰۴۳,۶۱۷	۵۶۹,۹۵۱,۰۵۰

مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون ها
آیونمان نرم افزار صندوق

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب جاری ۲۰۱۰۰۳۷۸۷۲۹۶۰۳ بانک پارسیان

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمان الماس
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۱۰,۹۷۰,۸۶۸	۹۷۳,۹۵۳,۱۹۳	مدیر صندوق - سیدگردان الماس
۱۱۰,۰۹۵,۹۷۴	۱۷۳,۷۹۴,۵۵۷	متولی- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آموزده کاران
۱۶۳,۴۹۹,۸۹۷	۴۱,۶۵۸,۵۹۶	حسابرس - موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۱,۳۸۴,۵۶۶,۷۳۹	۱,۱۸۹,۴۰۶,۳۴۶	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۴,۳۰۲,۸۳۶	۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۶,۰۰۴,۳۰۲,۸۳۶	۰	

۱۳- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۴۱,۰۳۹,۴۰۱,۷۴۳	۱۴۸,۴۵۲,۰۰۸,۹۷۴	(۷,۴۱۲,۶۰۷,۲۳۱)
۵۰۶,۴۳۶,۳۳۹	۷۳,۰۷۳,۵۸۴	۳,۰۳۳,۳۱۶	۵۷۶,۴۷۶,۶۰۷
۰	۳۹,۸۳۴,۴۱۶	۱۹,۹۱۷,۲۰۸	۱۹,۹۱۷,۲۰۸
۵۰۶,۴۳۶,۳۳۹	۱۴۱,۱۵۲,۳۰۹,۷۴۳	۱۴۸,۴۷۴,۹۵۹,۴۹۸	(۶,۸۱۶,۲۱۳,۴۱۶)

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۸,۸۸۸,۳۶۸	۲۰۸,۸۸۸,۳۶۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۴۸۵,۵۹۲	۲,۷۱۲,۵۶۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۲۳۸,۸۸۰	بدهی بابت امور صندوق
۱,۰۳۱	۰	بدهی به کارگزاری کیان بابت معاملات خرید و فروش
۲۸۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۸۳,۷۵۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۶۲۱,۱۲۴,۹۹۱	۶۱۸,۵۸۹,۸۱۷	

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۶۲,۶۴۴,۲۶۰,۲۵۱	۱۴,۱۴۰	۱۴۱,۲۲۴,۴۹۲,۶۸۶	۱۳,۵۳۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۳,۰۰۴,۸۴۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۰,۸۶۱,۸۷۹,۴۱۳	۲,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۸۵,۶۴۹,۱۰۶,۲۵۱	۱۶,۱۴۰	۱۶۲,۰۸۶,۳۷۲,۰۹۹	۱۵,۵۳۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به		یادداشت	
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال			ریال	
۱۷۱,۴۹۰,۴۱۸,۰۴۱	۱۴۹,۴۲۰,۷۷۰,۷۹۰	(۳,۳۴۷,۵۰۰,۷۷۳)	۱۶-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲,۷۸۶,۲۱۴	.	.	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۲۲۱,۵۲۴,۲۳۲	۲۱۳,۹۰۸,۴۳۰	.	۱۶-۳	سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری و گواهی
۱۷۲,۷۱۴,۷۲۸,۴۸۷	۱۴۹,۶۳۴,۶۷۹,۲۲۰	(۳,۳۴۷,۵۰۰,۷۷۳)		

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					نام شرکت	
		سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	
(۱,۸۵۱,۶۵۸,۶۹۰)	.	(۲۶,۸۸۴,۶۷۰)	۵,۱۵۵,۵۶۷	۹۷۹,۵۵۰	۱,۰۵۱,۸۶۳,۰۵۳	۱,۰۳۱,۱۱۳,۵۰۰	۳۳۸,۰۷۰	بانک پارسیان
۵۶۳,۷۸۷,۳۴۴	.	(۵,۲۷۴,۷۴۵)	۳,۵۳۶,۲۵۰	۶۷۱,۸۰۴	۷۰۸,۳۱۶,۶۹۱	۷۰۷,۲۵۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰	فرآوری معدنی اپال کانی پارس
.	.	(۱۲۸,۹۳۱,۶۳۴)	۲,۹۳۳,۱۹۶	۵۵۷,۲۸۰	۷۱۲,۰۸۰,۲۳۸	۵۸۶,۶۳۹,۰۸۰	۹۲,۶۷۶	حفاری شمال
.	.	۸۱,۶۰۳,۱۶۲	۱۰,۱۲۴,۸۸۴	۱,۹۲۳,۷۰۱	۱,۹۳۱,۳۲۵,۱۶۸	۲,۰۲۴,۹۷۶,۹۱۵	۳۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه دماوند
(۲,۰۲۳,۲۴۴,۵۴۹)	(۸۸۷,۰۶۰,۸۲۹)	۵۰,۴۷۸,۱۴۴	۹۱,۴۵۴,۶۴۹	۱۷,۳۷۶,۱۰۰	۱۸,۱۳۱,۶۲۱,۱۰۷	۱۸,۲۹۰,۹۳۰,۰۰۰	۱,۵۵۵,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیرهلدینگ
۳,۷۴۱,۰۲۳,۶۹۱	.	(۹۵,۷۷۸,۷۳۲)	۵,۴۰۴,۸۷۵	۱,۰۲۶,۹۰۶	۱,۱۷۰,۳۲۱,۹۵۱	۱,۰۸۰,۹۷۵,۰۰۰	۷۶,۵۰۰	فولاد خوزستان
۶,۸۴۰,۱۹۱,۵۵۷	.	(۱۳۵,۵۹۲,۳۷۵)	۵,۰۴۷,۷۹۱	۹۵۹,۰۵۷	۱,۱۳۹,۱۴۳,۵۲۷	۱,۰۰۹,۵۵۸,۰۰۰	۸۴,۲۰۰	ملی صنایع مس ایران
(۵,۲۹۴,۴۹۴,۴۳۹)	۴,۲۶۰,۹۲۰,۴۹۴	(۳۹۷,۸۱۸,۶۷۹)	۹۹,۲۲۲,۰۰۰	۱۸,۸۵۲,۰۴۹	۲۰,۱۲۴,۱۴۴,۶۳۰	۱۹,۸۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۳,۸۴۴,۰۲۱,۳۶۰	۶,۶۸۰,۴۰۳,۱۲۸	(۲۷۴,۹۳۸,۳۰۵)	۱۱,۴۲۷,۴۸۰	۲,۱۷۱,۱۹۹	۲,۵۴۶,۸۳۵,۶۲۶	۲,۲۸۵,۴۹۶,۰۰۰	۹۵۶,۰۰۰	بانک صادرات ایران
(۷۴۹,۹۲۰,۲۰۱)	۲,۷۶۱,۵۱۵,۱۵۹	(۲۰,۸۸۰,۶۱,۴۵۳)	۷۹,۱۲۵,۲۰۱	۱۵,۰۳۳,۶۳۹	۱۷,۸۱۸,۹۴۲,۶۱۳	۱۵,۸۲۵,۰۴۰,۰۰۰	۶۱۶,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
.	(۳۴۷,۹۹۵,۸۳۸)	(۵۶۶,۳۶۴,۰۸۵)	۴,۳۲۸,۰۹۷	۸۲۲,۳۱۲	۱,۴۲۶,۸۳۳,۲۲۶	۸۶۵,۶۱۹,۵۵۰	۱۷۶,۱۷۴	حتوسعه معادن وفلزات
۲۲,۸۶۸,۲۵۲	.	۲۵۸,۳۱۶,۷۵۱	۸۸,۹۸۹,۳۱۳	۱۶,۹۰۷,۶۹۶	۱۷,۴۳۳,۶۴۸,۹۰۰	۱۷,۷۹۷,۸۶۲,۶۶۰	۲,۲۲۰,۰۰۰	زامیاد
.	.	(۵۲,۳۳۱,۰۰۵)	۲,۵۳۱,۱۱۷	۴۸۰,۸۵۷	۵۵۵,۵۴۲,۸۸۱	۵۰۶,۲۲۳,۸۵۰	۱۲,۰۴۰	پتروشیمی خارک
۹,۲۶۶,۱۸۸,۸۶۴	۳,۲۳۹,۷۲۳,۶۷۷	(۲۳۵,۶۱۰,۳۸۶)	۷,۵۹۱,۵۱۰	۱,۴۴۲,۳۳۷	۱,۷۴۴,۸۷۸,۵۳۹	۱,۵۱۸,۳۰۲,۰۰۰	۱۶,۷۶۰	پتروشیمی پردیس
۱۴,۳۵۸,۷۶۳,۱۸۹	۱۵,۷۰۷,۵۰۵,۷۹۱	(۳,۶۱۷,۱۸۸,۰۱۲)	۴۱۶,۸۷۱,۹۳۰	۷۹,۲۰۴,۴۸۷	۸۶,۴۹۵,۴۹۸,۱۵۰	۸۳,۳۷۴,۳۸۶,۵۵۵		جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارغوان الماس

گزارش مالی صان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
			ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل		۸۳,۳۷۴,۳۸۶,۵۵۵	۸۶,۴۹۵,۴۹۸,۱۵۰	۷۹,۲۰۴,۴۸۷	۴۱۶,۸۷۱,۹۳۰	(۳,۶۱۷,۱۸۸,۰۱۲)	۱۴,۳۵۸,۷۶۳,۱۸۹	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۳۴,۰۹۶,۲۲۰	۱۷,۲۹۶,۴۷۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۲,۰۴۱	۹۱,۱۷۰,۴۷۹	۸۲۹,۱۳۳,۷۰۰	۱۱,۳۳۴,۷۸۷	
پتروشیمی غدیر	۱۴۵,۳۹۲	۱۰,۰۴۹,۷۸۵,۸۲۴	۱۰,۳۶۰,۷۹۳,۰۳۱	-	-	(۲۱۱,۰۰۷,۲۰۷)	۲,۹۳۶,۳۰۶,۲۵۹	
پالایش نفت تهران	۹۹۷,۵۶۹	۹,۸۱۶,۷۸۸,۳۹۰	۹,۸۶۶,۷۳۴,۷۰۷	۹,۳۲۵,۸۰۰	۴۹,۰۸۳,۹۴۲	(۱۰,۸۳۵۶,۰۵۹)	۱۵,۹۴۵,۵۲۸,۳۸۰	
پتروشیمی غدیر	۲۵,۸۰۰	۱,۵۵۲,۵۰۱,۷۷۵	۱,۷۸۳,۳۴۷,۶۰۰	۱,۴۷۴,۸۷۰	۷,۷۶۲,۵۰۰	(۲۴,۰۰۸۳,۱۹۵)	-	
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	(۱۴,۹۲۴,۷۳۳,۹۹۰)	
کارخانجات مخابراتی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۴,۰۵۸,۶۷۲	
قاسم ایران	-	-	-	-	-	-	۶۲۹,۰۴۷,۴۷۸	
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	(۵,۸۶۸,۹۶۱,۳۹۰)	
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	۹۵۶,۲۸۴,۳۹۸	
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۱۰,۲۹۶,۱۲۷	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۹۹,۹۴۰,۷۴۰	
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	-	-	-	-	-	-	۵,۵۹۸,۶۱۷,۸۰۰	
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۵۴,۱۶۳,۰۳۶)	
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	-	-	-	-	(۳۶۶,۳۵۷,۸۳۸)	
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲,۸۱۸,۰۳۰,۸۴۲	
فولاد کویان	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۳۰,۷۸۷,۹۶۲)	
آلومینیوم ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۹۷۱,۰۵۴,۳۶۵)	
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۲۹,۵۲۸,۳۷۴	
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	-	۳,۴۴۹,۳۳۴,۱۱۶	
تامین ماسه ریخته گری	-	-	-	-	-	-	۴,۶۹۷,۳۸۸,۸۳۰	
گروه صنعتی ملی هلدینگ	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۵۶۷,۶۸۶,۲۱۱)	
مجمع صنایع لاستیک یرد	-	-	-	-	-	-	۵۰۶,۱۵۵,۲۲۲	
لینیات کالبر	-	-	-	-	-	-	۸۲۶,۷۰۳,۳۲۶	
تولید مواد اولیه دارو پخش	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۶۸,۳۳۲,۸۵۶)	
داروسازی سبحان انکولوژی	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۵,۵۸۱,۵۰۶	
سرمایه گذاری البرز هلدینگ	-	-	-	-	-	-	(۷,۴۶۹,۳۶۰,۱۴۷)	
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۴,۳۵۴,۰۰۲,۳۷۴	
شیمی دارویی دارو پخش	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۰۳,۳۵۳,۳۷۵)	
شیمی دارویی دارو پخش	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۵۵,۵۳۳,۸۹۶)	
ح تولید مواد اولیه دارو پخش	-	-	-	-	-	-	(۶,۹۵۶,۷۱۷,۷۷۷)	
داروسازی امین	-	-	-	-	-	-	(۱۸۶,۷۰۷,۳۰۵)	
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	-	۱۱,۸۸۸,۴۳۳,۶۷۶	
داروسازی آوه سینا	-	-	-	-	-	-	۹۹۲,۶۴۷,۲۴۵	
ح - سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۲۲۳,۲۲۰,۰۱۲)	
گروه بی توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۹۴,۷۱۳,۴۴۶	
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۲۲,۱۴۰,۷۴۶)	
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۶۲,۸۵۵,۶۷۸)	
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۲,۸۳۸,۶۳۰	
سرمایه گذاری صنعت بیمه	-	-	-	-	-	-	(۱۶۹,۴۸۷,۰۸۸)	
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	-	-	-	-	(۶۰۶,۶۹۹,۹۴۸)	
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۷۸۹,۸۹۹)	
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	(۳,۹۲۴,۵۹۱,۴۵۴)	
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۰۶,۰۹۴,۰۸۲)	
پالایش نفت لاپان	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۳۵۵,۸۱۳,۸۲۴)	
تولید نیروی برق دماوند	-	-	-	-	-	-	۴۶۸,۳۵۰,۵۵۹	
توسعه مولد نیروگاهی جهوم	-	-	-	-	-	-	۷۴۸,۳۱۵,۶۳۷	
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	۸۰,۱۲۷,۱۱۲	
لیزینگ رایان ساسپا	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۶۳,۹۵۰,۵۹۶)	
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	۴,۵۵۹,۶۲۴,۹۲۵	
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۳۷۱,۹۱۱,۶۵۵)	
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۱۷,۶۴۵,۳۹۱,۰۷۳	
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	(۴۰۵,۱۲۷,۸۴۱)	
بیمه دی	-	-	-	-	-	-	۱۱,۰۹۲,۴۱۴,۹۸۵	
جمع و نقل به صفحه بعد		۱۲۳,۰۲۷,۵۵۸,۷۶۶	۱۲۵,۷۰۲,۸۴۳,۴۸۸	۱۰۷,۳۲۷,۱۹۸	۵۶۴,۸۸۸,۸۵۱	(۳,۳۴۷,۵۰۰,۷۷۲)	۴۵,۳۵۷,۸۶۱,۳۸۰	
							۵۲۵,۹۲۵,۶۱۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان العاص

گزارش مالی همان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			سود مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
			ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات			سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱۲۲,۰۲۷,۵۵۸,۷۶۴	۱۲۵,۷۰۲,۸۴۲,۴۸۸	۱۰۷,۳۲۷,۱۹۸	۵۶۴,۸۸۸,۸۵۱	(۳,۳۴۷,۵۰۰,۷۷۳)	۴۵,۳۵۷,۸۶۱,۳۸۰
بیمه اتکالی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-
بیمه تعاون	-	-	-	-	-	-	-
بیمه پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-
آهنگری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	-
سایپا	-	-	-	-	-	-	-
گروه اقتصادی کرمان خودرو	-	-	-	-	-	-	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-
شیشه و گاز	-	-	-	-	-	-	-
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	-
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-
معدنی وصنعتی جادرمو	-	-	-	-	-	-	-
باما	-	-	-	-	-	-	-
قندهکتمان	-	-	-	-	-	-	-
فراورده های غذایی و قندپیرانشهر	-	-	-	-	-	-	-
قند نقش جهان	-	-	-	-	-	-	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-
بانک دی	-	-	-	-	-	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-
اعتباری ملل	-	-	-	-	-	-	-
آسان پرداخت برشین	-	-	-	-	-	-	-
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-	-
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	-
افرات	-	-	-	-	-	-	-
داده گسترصورتون-های وب	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	-
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی تندگوگان	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی کارزون	-	-	-	-	-	-	-
توکا رنگ فولاد سپاهان	-	-	-	-	-	-	-
مدیریت صنعت شوننده ت.س.پهشهر	-	-	-	-	-	-	-
نیروکلر	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی سازند	-	-	-	-	-	-	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-	-
بین المللی توسعه ساختمان	-	-	-	-	-	-	-
بیمساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه آذربایجان	-	-	-	-	-	-	-
س. توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	-
عمران و توسعه فارس	-	-	-	-	-	-	-
بین المللی توسعه ساختمان	-	-	-	-	-	-	-
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	-
س. توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	-
لیزیگ صنعت ومعادن	-	-	-	-	-	-	-
قند نقش جهان	-	-	-	-	-	-	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت وتجارت	-	-	-	-	-	-	-
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-
جمع		۱۲۲,۰۲۷,۵۵۸,۷۶۴	۱۲۵,۷۰۲,۸۴۲,۴۸۸	۱۰۷,۳۲۷,۱۹۸	۵۶۴,۸۸۸,۸۵۱	(۳,۳۴۷,۵۰۰,۷۷۳)	۴۵,۳۵۷,۸۶۱,۳۸۰
		۱۲۲,۰۲۷,۵۵۸,۷۶۴	۱۲۵,۷۰۲,۸۴۲,۴۸۸	۱۰۷,۳۲۷,۱۹۸	۵۶۴,۸۸۸,۸۵۱	(۳,۳۴۷,۵۰۰,۷۷۳)	۴۵,۳۵۷,۸۶۱,۳۸۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۶-۲ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
	تعداد فروش	بهای فروش ریال	بهای تمام شده ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) ریال	سود (زیان) فروش ریال
اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	۲,۷۸۶,۲۱۴
جمع	۲,۷۸۶,۲۱۴

۱۶-۳ سود ناشی از فروش صندوق سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۱,۰۰۷,۶۱۵,۸۰۲
سکه تمام بهار تحویلی ۱ روزه رفاه	۲۱۳,۹۰۸,۴۳۰
جمع	۱,۲۲۱,۵۲۴,۲۳۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به		
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۷-۱	(۱۷,۶۴۵,۵۸۵,۲۵۲)	۷۵,۲۹۰,۹۶۸,۳۸۹	(۵,۶۶۷,۰۵۲,۶۰۱)
سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری	(۱۷,۶۴۵,۵۸۵,۲۵۲)	۷۵,۲۹۰,۹۶۸,۳۸۹	(۵,۶۶۷,۰۵۲,۶۰۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجه ارمغان الماس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱							
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۳,۹۰۹,۳۴۲,۴۰۴)	۴۱,۸۲۵,۵۵۰	۷,۹۴۶,۸۵۴	۱۱,۲۲۴,۶۸۰,۰۰۰	۸,۳۶۵,۱۱۰,۰۰۰	۲,۶۷۰,۰۰۰	ح تامین سرمایه دماوند	
۴,۹۷۸,۸۴۰,۱۵۰	۱۴,۴۸۶,۵۲۲,۶۷۱	(۶۱۷,۱۵۲,۳۰۷)	۱۸,۸۵۷,۲۵۰	۳,۵۸۲,۸۷۸	۴,۳۶۶,۱۶۲,۰۷۹	۳,۷۷۱,۴۵۰,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰	پالایش نفت تهران	
-	-	۱۳,۸۴۴,۵۶۹	۳,۲۱۸,۳۵۵	۶۱۱,۴۸۷	۶۲۵,۹۹۶,۵۸۹	۶۴۳,۶۷۱,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	قدنقش جهان	
(۳۳,۴۶۱,۰۲۲)	-	(۱,۴۸۸,۵۷۲,۲۳۷)	۴۵,۹۴۲,۰۰۰	۸,۷۲۸,۹۸۰	۱۰,۶۲۲,۳۰۱,۲۵۷	۹,۱۸۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	بلی پروپیلین جم- جم پلین	
۱۲۱,۷۵۲,۹۱۵	-	(۶۵۴,۸۸۶,۱۱۶)	۱۸,۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۹,۰۰۰	۴,۲۵۳,۳۴۷,۱۱۶	۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه دماوند	
۳,۱۰۵,۲۹۰,۹۱۱	-	(۱,۴۹۲,۸۲۷,۲۳۱)	۱۷,۹۴۱,۱۷۲	۳,۴۰۸,۸۲۳	۴,۵۹۶,۱۱۷,۷۰۷	۳,۵۸۸,۳۳۴,۴۸۱	۷۸۶,۷۲۱	پالایش نفت بندرعباس	
-	-	۴۱۱,۸۴۹,۴۷۲	۲۲,۴۰۵,۵۰۰	۴,۲۵۷,۰۴۵	۴۰,۴۲۵,۵۸۷,۹۸۳	۴,۴۸۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۰۰	فراوری معدنی ابال کانی پارس	
-	۱۲,۸۰۰,۷۵۳	۳۰۸,۴۰۱,۳۸۴	۴۵,۱۴۱,۰۵۲	۸,۵۷۶,۸۰۰	۸,۶۶۶,۰۹۱,۲۶۴	۹,۰۲۸,۲۱۰,۴۰۰	۸۳,۲۴۰	پتروشیمی پردیس	
۳۰,۳۵۱,۰۲۵	-	(۱۶,۳۵۱,۳۶۶)	۲۹۷,۸۴۱	۵۶,۵۹۰	۷۵,۴۶۵,۰۴۰	۵۹,۵۶۸,۲۰۵	۱,۱۳۵	سیمپار سیستم آسیا	
-	-	(۱,۱۳۱,۳۳۴,۹۵۹)	۳۵,۸۸۹,۵۵۹	۶,۸۱۹,۰۱۶	۸,۲۶۶,۴۳۸,۲۳۴	۷,۱۷۷,۹۱۱,۸۴۰	۱۱۹,۵۹۲	پتروشیمی غدیر	
-	-	۱,۲۰۸,۰۳۶,۵۰۵	۳۰,۲۹۵,۲۶۰	۵,۷۵۶,۰۹۹	۴,۸۱۴,۹۶۴,۱۳۶	۶,۰۵۹,۰۵۲,۰۰۰	۲۱۴,۸۶۰	فولاد امیرکبیرکاشان	
-	-	۲۶۶,۳۲۷,۹۳۲	۹۱,۷۵۵,۰۰۰	۱۷,۴۳۳,۳۵۰	۱۷,۹۷۵,۴۸۳,۶۱۸	۱۸,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	گروه صنعتی سیاهان	
-	-	۱,۵۶۳,۵۷۷,۷۳۱	۳۱,۴۸۶,۰۰۰	۵,۹۸۲,۳۴۰	۴,۶۹۶,۱۵۳,۹۲۹	۶,۲۹۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	سیمان داب	
۴۸۸,۰۷۳,۳۶۷	۱۱,۴۶۴,۳۸۸,۵۰۳	(۱,۲۶۷,۱۲۱,۴۹۸)	۳۵,۵۳۱,۶۶۰	۶,۷۵۱,۰۱۵	۸,۳۳۱,۱۷۰,۸۲۳	۷,۱۰۶,۳۳۲,۰۰۰	۶۱۵,۸۰۰	ملی صنایع مس ایران	
-	-	(۴۸۲,۸۰۶,۹۴۸)	۱۷,۵۲۱,۰۴۹	۳,۳۲۸,۹۹۹	۳,۹۶۶,۱۶۶,۷۸۰	۳,۵۰۴,۲۰۹,۸۸۰	۴۳۵,۸۴۷	توسعه معادن وفلزات	
(۹۰۴,۱۹۹,۳۰۴)	-	(۲,۷۷۱,۰۸۵,۰۳۸)	۵۷,۵۸۴,۷۱۲	۱۰,۹۴۱,۰۹۵	۲۰,۳۱۰,۱۰۲,۹۱۷	۱۷,۵۰۷,۵۴۳,۶۸۶	۳۰۲,۹۱۸	تولید مواد اولیه داروپخش	
۲۳,۰۵۲,۴۵۲,۵۲۸	-	(۱۶۷,۰۲۶,۴۶۷)	۱۸,۸۲۵,۰۰۰	۳,۵۷۶,۷۵۰	۳,۹۰۹,۶۲۴,۷۱۷	۳,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان	
-	-	(۴,۱۶۳,۱۴۰,۴۷۱)	۲۹,۳۶۰,۰۰۰	۵,۵۵۹,۴۰۰	۹,۹۸۰,۳۲۱,۰۷۱	۵,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	باما	
-	-	(۶۸,۳۵۱,۳۶۳)	۴۳,۷۸۶,۷۲۵	۸,۳۱۹,۴۷۸	۸,۷۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۵۷,۳۴۵,۰۰۰	۵۷۳,۵۰۰	فولاد خوزستان	
-	-	(۵۷۵,۰۲۷,۵۴۹)	۴۰,۷۳۰,۹۳۲	۷,۷۲۸,۸۷۷	۸,۶۷۲,۷۴۴,۱۴۰	۸,۱۴۶,۱۸۶,۴۰۰	۱۸۷,۹۶۰	پتروشیمی خارک	
(۱,۳۶۶,۹۲۷,۳۳۴)	-	(۸۰۷,۱۶۸,۶۰۰)	۳۹,۰۴۰,۰۰۰	۷,۴۱۷,۶۰۰	۸,۵۶۸,۷۱۱,۰۰۰	۷,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بانک ملت	
(۱,۳۶۸,۸۸۴,۳۱۵)	(۲۲,۳۶۳,۱۸۸)	(۱,۱۵۹,۹۳۷,۰۶۲)	۲۴,۲۳۵,۲۰۰	۴۶۰,۴۶۸۸	۵,۹۷۸,۱۳۷,۱۷۴	۴,۸۴۷,۰۴۰,۰۰۰	۲,۲۴۴,۰۰۰	بانک صادرات ایران	
-	-	(۱,۸۴۵,۶۹۱,۴۳۹)	۳۳,۴۹۶,۵۵۱	۶,۳۶۴,۳۴۵	۸,۵۰۸,۱۷۴,۰۵۰	۶,۷۰۲,۳۴۳,۵۰۷	۱,۱۰۷,۳۲۴	حفرای شمال	
(۹,۵۷۴,۶۱۴,۸۹۳)	-	-	-	-	-	-	-	بانک دی	
(۹۳۷,۸۲۹,۵۹۹)	-	-	-	-	-	-	-	زامیاد	
(۱,۳۸۰,۸۴۶,۳۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	
(۳۳۵,۵۱۰,۲۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان	
(۷۱۲,۳۴۸,۶۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر هلدینگ	
(۸۲,۲۶۳,۸۶۸)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر	
-	۱,۰۲۶,۰۱۴,۰۳۵	-	-	-	-	-	-	کارخانجات مخابراتی ایران	
-	۴,۱۵۵,۶۸۱,۱۸۲	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش	
-	۷,۸۴۵,۷۴۰,۳۶۲	-	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	
-	۴۸۴,۰۶۳,۴۶۲	-	-	-	-	-	-	داروسازی سبحان انکولوژی	
-	(۱۹,۷۶۰,۷۸۶)	-	-	-	-	-	-	بیمه تعاون	
-	۵,۴۹۹,۰۸۵,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شفا دارو	
-	۳۶۲,۵۷۵,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه اقتصادی کرمان خودرو	
-	(۳۵۶,۷۶۴,۹۲۱)	-	-	-	-	-	-	بیمه نوین	
-	۴۲,۶۹۴,۱۸۰	-	-	-	-	-	-	مجتمع صنایع لاستیک یزد	
-	۸۳۷,۵۳۲,۴۲۰	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول	
-	(۳۸۸,۶۹۹,۶۸۸)	-	-	-	-	-	-	اعتباری ملل	
-	۱,۳۴۶,۶۵۶,۴۲۴	-	-	-	-	-	-	سالیپا	
-	۱,۸۴۴,۵۳۴,۷۱۰	-	-	-	-	-	-	بانک سینا	
-	۳,۴۴۱,۳۳۰,۶۸۱	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو	
-	۶,۱۰۷,۱۳۴,۴۴۰	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن	
-	۳,۸۱۷,۷۴۴,۱۳۹	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران	
-	۳۷۹,۴۶۳,۹۰۱	-	-	-	-	-	-	افرات	
-	۵,۴۸۸,۸۸۷,۳۳۸	-	-	-	-	-	-	خدمات انفورماتیک	
-	۵,۹۳۲,۷۹۶,۰۳۹	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان	
-	۵۹۰,۳۴۲,۶۶۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی سازند	
-	۸۷۲,۵۶۸,۲۸۶	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت	
(۵,۶۶۷,۰۵۲,۶۰۱)	۷۵,۲۹۰,۹۶۸,۳۸۹	(۱۷,۶۴۵,۵۸۵,۲۵۲)	۷۴۳,۱۶۶,۳۶۸	۱۴۱,۲۰۱,۶۰۹	۱۷۱,۳۸۸,۱۲۵,۶۷۴	۱۵۴,۶۲۶,۹۰۸,۳۹۹		جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۸-سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱				خالص درآمد سود سهام
			سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۷۵,۰۰۰	۴,۵۰۰	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۴۳۲,۲۰۳)	۳۳۴,۰۶۷,۷۹۷	
تولیدمواداولیه داروپخش	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	۳۰۲,۹۱۸	۴,۶۵۰	۱,۴۰۸,۵۶۸,۷۰۰	(۱۹۸,۸۵۶,۷۵۸)	۱,۲۰۹,۷۱۱,۹۴۲	
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸۹,۸۰۲)	۱,۲۹۹,۱۱۰,۱۹۸	
فراوری معدنی ایپال کانی پارس	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	۲۳۴,۰۰۰	۶۳۰	۱۴۷,۴۲۰,۰۰۰	.	۱۴۷,۴۲۰,۰۰۰	
سپیدار سیستم آسیا	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱,۱۳۵	۲,۰۰۰	۲,۲۷۰,۰۰۰	(۲۹۴,۹۱۱)	۱,۹۷۵,۰۸۹	
پتروشیمی غدیر	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۱۹,۵۹۲	۱۰,۰۰۰	۱,۱۹۵,۹۲۰,۰۰۰	(۱۶۳,۹۷۹,۵۷۴)	۱,۰۳۱,۹۴۰,۴۲۶	
نفت بهران	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری صنعت بیمه	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.
لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری غدیرهلدینگ	.	.	.	.	.	.
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.
ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	.
گروه بهمن	.	.	.	.	.	.
خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	۶۴۰,۳۱۳,۰۵۴
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.
پالایش نفت لاوان	.	.	.	.	.	.
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	۱,۳۷۶,۸۵۰,۳۸۲
داروسازی سبحان انکولوژی	.	.	.	.	.	.
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری شفا دارو	.	.	.	.	.	.
گروه اقتصادی کرمان خودرو	.	.	.	.	.	.
مجتمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.
پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری صبا تأمین	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سیمان تأمین	.	.	.	.	.	.
جمع				۴,۲۹۱,۶۷۸,۷۰۰	(۳۶۷,۴۵۲,۲۴۸)	۴,۰۲۴,۲۲۵,۴۵۲	
						۲,۰۱۷,۱۶۲,۴۳۶	
						۱۹,۰۱۲,۷۲۴,۷۱۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۵,۰۹۷,۹۴۳	۴۶,۸۹۸,۳۱۲	۲۰۹,۳۵۶,۶۹۵
	۱۵,۰۹۷,۹۴۳	۴۶,۸۹۸,۳۱۲	۲۰۹,۳۵۶,۶۹۵

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد.

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			خالص سود
				هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۵/۱۸	بدون سررسید	۱۰	۲,۳۲۳,۳۴۷	.	۲,۳۲۳,۳۴۷	۴۶,۸۹۸,۳۱۲	۸,۳۲۶,۶۴۶
۱۳۹۸/۰۵/۲۷	بدون سررسید	۱۰	۱۲,۶۸۵,۱۰۲	.	۱۲,۶۸۵,۱۰۲	.	۱۵۹,۷۲۲,۶۱۱
۱۳۹۸/۰۹/۱۷	بدون سررسید	۱۰	۸۹,۴۹۴	.	۸۹,۴۹۴	.	۴۱,۳۰۷,۴۳۸
			۱۵,۰۹۷,۹۴۳		۱۵,۰۹۷,۹۴۳	۴۶,۸۹۸,۳۱۲	۲۰۹,۳۵۶,۶۹۵

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۳۴۲,۹۳۶,۳۹۸	۴۲۱,۱۵۰,۷۷۸	۱۸,۶۸۸,۵۸۱	۲۰-۱
۷۱۰,۲۱۸,۸۴۳	۱۱۲,۵۲۴	.	تعدیل کارمزد کارگزاری
.	.	۱۲۶,۳۵۴,۰۳۶	سایر درآمد- بازگشت از کارمزد کارگزاری
۲,۰۵۳,۱۵۵,۲۴۱	۴۲۱,۲۶۳,۳۰۲	۱۴۵,۰۴۲,۶۱۷	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

۲۰-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به		
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷,۳۹۵,۳۹۸,۱۵۲	۱,۴۷۳,۶۷۸,۷۹۷	۸۵۳,۲۳۶,۰۵۳	مدیر
۲۴۳,۰۹۸,۸۱۴	۲۸,۹۰۶,۰۰۳	۶۳,۶۹۸,۵۸۳	متولی
۱۶۳,۴۹۹,۸۵۶	۲۵,۶۳۴,۸۲۶	۴۱,۶۵۸,۶۹۹	حسابرس
۷,۸۰۱,۹۹۶,۸۲۲	۱,۵۲۸,۲۱۹,۶۲۶	۹۵۸,۵۹۳,۳۳۵	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به		
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸,۰۳۳	۸,۰۳۳	.	هزینه تاسیس
۱۲,۰۶۱,۱۱۷	.	۱۴۸,۵۵۱	هزینه برگزاری مجامع
۱۴۳,۶۰۴,۹۸۱	.	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۲۸۱,۵۸۸	۱,۲۸۱,۵۸۸	.	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۹۷,۴۵۹,۳۸۵	۷۳,۹۳۳,۹۰۶	۷۱,۹۵۰,۰۳۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۸,۷۶۱,۵۵۰	۲,۵۶۰,۰۰۰	۳,۱۵۱,۳۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۲۷,۱۹۷,۳۳۳	۲۷,۴۷۸,۸۵۹	.	هزینه تصفیه
۷,۲۸۵,۴۸۵	.	.	سایر هزینه
۵۹۷,۶۵۹,۴۷۲	۱۰۵,۲۶۲,۳۸۶	۷۵,۲۴۹,۹۵۹	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به		
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۴۸,۵۰۱,۶۷۷,۹۳۰	۱۸۷,۰۲۱,۵۳۸,۲۸۰	۵,۴۷۶,۰۴۹,۰۸۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۵۷۲,۵۸۴,۸۶۹,۱۸۵)	(۷۶,۵۵۵,۰۹۹,۰۴۸)	(۱۰,۵۹۵,۲۱۹,۹۳۳)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱۲۴,۰۸۳,۱۹۱,۲۵۵)	۱۱۰,۴۶۶,۴۳۹,۲۳۲	(۵,۱۱۹,۱۷۰,۸۴۵)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه ارمغان الماس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری			
۱۱.۶۵٪	۱,۸۸۰	ممتاز	۱۱.۶۵٪	۱,۸۸۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان الماس	مدیر صندوق/مدیر ثبت
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	مدیر	محمد اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	مدیر	مهدی قلی پور خانقاه	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	مدیر	محمد کفایش پنجه شاهی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	مدیر	ولی جاویدی قریچه	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	مدیر	رضا عیوضلو	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	۰.۱۲٪	۲۰	ممتاز	مدیر	جواد عبادی	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	۱	عادی	وابسته به مدیر	پارمیس اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	۱	عادی	وابسته به مدیر	میثم اصولیان	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	یاسمن سراج	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	مهرزاد جهانی بهنمیری	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۱٪	۱	عادی	۰.۰۱٪	۱	عادی	گروه مدیر سرمایه گذاری	زهرا سادات عبداللهی دمنه	گروه مدیران سرمایه گذاری
۱۲.۴۲٪	۲,۰۰۵		۱۲.۴۲٪	۲,۰۰۵				

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده بدهکار (بستانکار)	ریال	مانده بدهکار (بستانکار)	ریال				ارزش معامله	تاریخ معامله
	ریال	ریال	ریال	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان الماس
(۱,۱۱۰,۹۷۰,۸۶۸)		(۹۷۳,۹۵۳,۱۹۳)	۸۵۳,۲۳۶,۰۵۳	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
(۱۱۰,۰۹۵,۹۷۴)		(۱۷۳,۷۹۴,۵۵۷)	۶۳,۶۹۸,۵۸۳	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۱۶۳,۴۹۹,۸۹۷)		(۴۱,۶۵۸,۶۹۹)	۴۱,۶۵۸,۶۹۹	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	مدیر آسیا
۵۷۶,۴۷۶,۶۰۷		۵۰۶,۴۳۶,۳۳۹	۷۶,۱۰۶,۹۰۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	خبرگان سهام
۱۹,۹۱۷,۳۰۸		۰	۵۹,۷۵۱,۶۲۴	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کیان
(۷,۴۱۲,۶۰۷,۲۳۱)		۰	۲۸۹,۴۹۱,۴۱۰,۷۱۷	خرید و فروش اوراق بهادار		
(۸,۲۰۰,۷۸۰,۱۵۵)		(۶۸۲,۹۷۰,۱۱۰)	۲۹۰,۵۸۵,۸۶۲,۵۷۶			

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

رویدادهای با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد وجود نداشته است.